

ARGUS SA

FINANCIAL REPORT FOR THE FIRST HALF OF 2025

Prepared according to ASF Regulation no. 5/2018



ISSUER INFORMATION

- Name: **Argus SA**
- Registered office: **Str. Industrială no. 1, Constanța – Romania**
- Unique tax registration code: **RO1872644**
- Serial number in the Trade Register: **J13/550/1991**
- The object of activity: **Manufacture of oils and fats (NACE 1041)**
- LEI code (Legal Entity Identifier): **315700M31ZOTBZMMBE46**

INFORMATION ABOUT SECURITIES

- Subscribed and paid-up share capital : **53,670,699 lei**
- Regulated market on which the issued securities are traded: **AeRO**
- Trading symbol: **UARG**

CONTACT DETAILS FOR INVESTORS

- Telephone/fax number: **+40 241 67 68 40; +40 241 63 43 67**
- Email address: **secretariat@argus-oil.ro**
- Website: **www.argus-oil.ro**

ABOUT ARGUS

Argus SA operates in the field of vegetable oils and fats production, having as its main activity *the manufacture and marketing of crude and refined sunflower oils and fats, feed meals, fatty acids.*

The company was founded in 1943 as a private company with Romanian capital, later in 1948 being nationalized by the communist regime under the name of Întreprinderea de Ulei Constanța.

In 1990, the Company was reorganized as a joint-stock company under the name Argus SA according to Law No. 15/1990 based on Government Decision No. 1353/1990, and in 1994 the Company became a 100% private joint-stock company according to Law 58/1991.

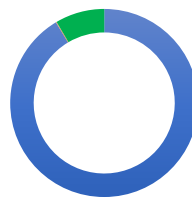
The processes within Argus SA are carried out according to the Integrated Quality and Environmental Management System, the company demonstrating its continuous commitment to improving environmental performance, quality and food safety risk management, to meeting the requirements and expectations of customers and all interested parties.

The company is ISO 9001, ISO 14001 and FSSC 22000 certified through audits conducted by Lloyd's Register and LRQA.

The company's subscribed share capital as of June 30, 2025 was 53,670,699 lei, and the nominal value of a share is 1.5 lei/share.

The shareholding structure is as follows:

- Infinity Capital Investments SA: 91.42%
- Other legal entities and individuals: 8.58%



■ Infinity Capital Investments SA
■ Alte persoane juridice

The shares of Argus SA are traded on the AeRO market of the Bucharest Stock Exchange under the symbol UARG, starting with June 5, 2015.

Argus SA had the following holdings as of June 30, 2025:

- Comcereal SA - 95.36%
- Eco Rom Packaging SA – 8.33%.

FINANCIAL RESULTS ANALYSIS

Balance sheet analysis – as of:

Lions	June 30, 2025	December 31, 2024
FIXED ASSETS, of which:	89,624,905	93,170,705
Intangible Assets	27,588	36,445
Physical Assets	76,161,495	78,316,846
Financial Assets	13,435,822	14,817,414
CURRENT ASSETS, of which:	4,890,298	66,407,830
Stocks	2,413,106	50,134,109
claims	1,090,865	14,969,555
House and bank accounts	1,386,327	1,304,166
ADVANCE EXPENSES	1,764,759	203,382
TOTAL ASSETS	96,279,962	159,781,917
DEBT, of which:	21,567,946	73,608,486
Short-term debts	21,567,946	73,608,486
PROVISIONS	1,512,696	2,297,369
ADVANCED INCOME	131,014	140,723
EQUITY, of which:	73,068,306	83,735,339
Share capital	53,670,699	53,670,699
Capital premiums	97,248	97,248
Revaluation reserves	83,635,438	84,260,855
reserves	21,796,940	21,796,940
Losses related to equity instruments	(578,989)	(578,989)
Profit or loss carried forward	(74,885,996)	(52,631,160)
Profit or loss for the financial year	(10,667,034)	(22,880,254)
TOTAL EQUITY AND LIABILITIES	96,279,962	159,781,917

Compared to December 31, 2024, as of June 30, 2025, **total assets** decreased by 63,502 thousand lei, to the value of 96,280 thousand lei. The decrease in assets was mainly determined by the significant reduction in inventories by 95% compared to December 31, 2024, respectively by 47,721 thousand lei, and by the reduction in receivables which registered a decrease of 93%, respectively by 13,879 thousand lei.

Fixed assets decreased by 3,546 thousand lei compared to December 31, 2024, to 89,625 thousand lei mainly as a result of the recording of depreciation for the period (1,726.77 thousand lei) and the sale of the stake held in the company Aliment Murfatlar SRL. Intangible and tangible assets inflows amounted to 288.08 thousand lei (H1 2024: 338.88 thousand lei) and mainly refer to equipment modernizations in the production process.

Total equity decreased by 10,667 thousand lei, reaching 73,068 thousand lei, as a result of the loss recorded in the 6-month period ended June 30, 2025.

Total liabilities as of June 30, 2025 decreased by 52,041 thousand lei compared to December 31, 2024 due to the repayment of bank loans for the purchase of raw materials for the 2024 harvest.

As of June 30, 2025, total bank loans are 8,166 thousand lei, down by 52,633 thousand lei compared to December 31, 2024.

In the second quarter of 2025, two loans were contracted: one in the amount of 5,800,000 lei from Aliment Murfatlar SRL and one in the amount of 4,000,000 lei from Voltalim SA

Profit and loss account analysis – 6 months ended on:

lion	June 30, 2025	June 30, 2024
OPERATING INCOME, of which:	49,060,527	101,961,689
Net turnover	66,187,190	112,484,186
Inventory variation	(17,806,767)	(10,534,504)
Other operating income	680,104	2,802
Operating subsidies	-	9,205
OPERATING EXPENSES, of which:	61,345,574	111,881,662
Expenses on raw materials and consumables	42,784,885	87,619,475
Other material expenses	76,493	192,024
Other external expenses	3,422,793	5,398,082
Expenses related to goods	-	798
Trade discounts received	(1,326)	(100)
Personnel expenses	8,831,632	9,654,990
Value adjustments regarding tangible and intangible assets	1,726,769	3,757,866
Value adjustments on current assets	(509,596)	(2,003,764)
Other operating expenses	5,798,597	7,642,737
Adjustments regarding provisions	(784,673)	(380,446)
OPERATING RESULT	(12,285,047)	(9,919,973)
FINANCIAL INCOME	4,426,023	187,238
FINANCIAL EXPENSES	2,808,010	1,912,735
FINANCIAL RESULT	1,618,013	(1,725,497)
TOTAL REVENUES	53,486,550	102,148,927
TOTAL EXPENSES	64,153,584	113,794,397
GROSS RESULT	(10,667,034)	(11,645,470)
PROFIT TAX	-	-
NET RESULT	(10,667,034)	(11,645,470)

In the first half of 2025, the company recorded a **loss** of 10,667,034 lei, 8% lower than the loss recorded in the same period last year, namely 11,654,470 lei. The financial performance of ARGUS SA was significantly affected by the decrease in processed quantities and the pressure on costs.

Compared to the same period last year, **net turnover** in the first half of 2025 decreased by 41%, reaching 49,061 thousand lei, mainly due to the decrease in sales volume.

Expenses for raw materials and consumables decreased by 51% due to the decrease in production of bottled refined oil.

As a result, in the first half of 2025, **the operating result** was a loss of 12,285,048 lei, an increase compared to the operating loss in the first half of 2024 in the amount of 9,919,973 lei.

The financial result in the first semester of 2025 was positive, recording a financial profit of 1,618,014 lei, mainly resulting from the sale of the stake held in the company Aliment Murfatlar SRL.

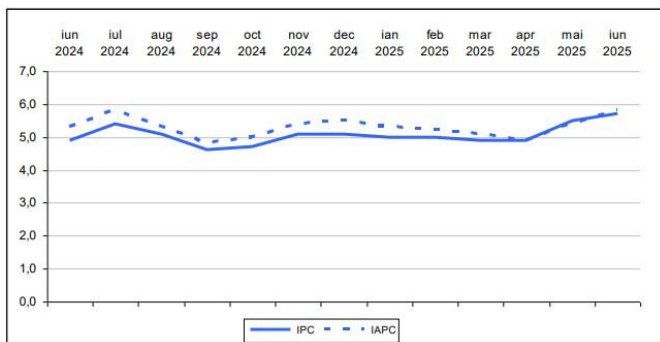
Analysis of the company's activity in the first semester of 2025

The company's activity continued to be affected by the protectionist measures imposed by the Government starting with the second semester of 2023 through GEO no. 67/2023 and successively extended, the last extension of the application period being ordered at the end of December 2024 until June 30, 2025. The measures have as their declared objective the reduction of inflation by decreasing the shelf price and targeted the industry of which we are a part by limiting the commercial mark-up to 20% for refined sunflower oil. Their application negatively affected value-added products and favored products with a low commercial margin and implicitly the entire profitability of the company's operations.

Despite these interventions, Romania continued to record the highest inflation rate in the European Union - according to Eurostat (June 2025), the inflation rate at EU level was 2.0%, while in Romania, according to the INS, it stood at 5.7%, with significant increases for food goods (+5.10% in March 2025 compared to March 2024), non-food products (+3.84% in March 2025 compared to March 2024) and services (+6.99% in March 2025 compared to March 2024).

INS data also shows that in June 2025, compared to May 2025, the monthly inflation rate was 0.45%, and the annual rate (according to HICP) was 5.66%.

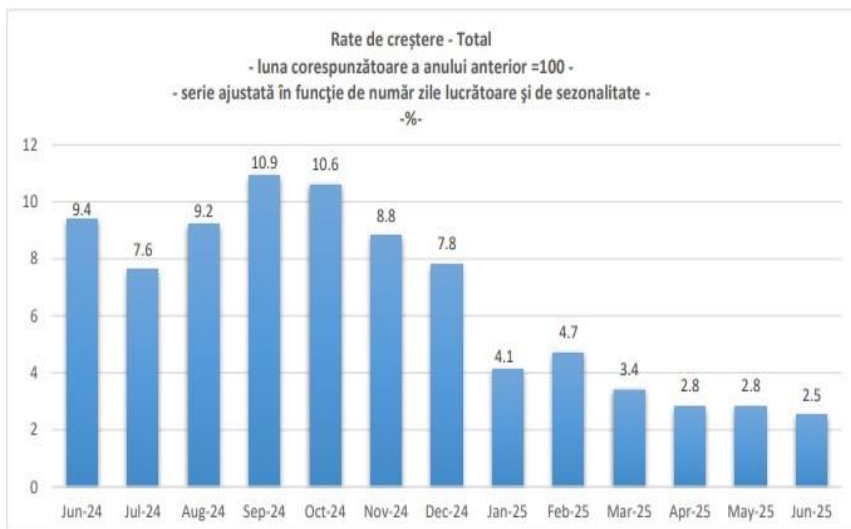
Grafic: Modificarea anuală a indicelui prețurilor de consum (%)



Tabelul 1: Indicele prețurilor de consum și rata medie lunară a inflației

	Iunie 2025			Rata medie lunară a inflației, în perioada 1 I – 30 VI	
	față de:			2025	2024
	Mai 2025	Decembrie 2024	Iunie 2024		
Mărfuri alimentare	100,53	104,66	107,36	0,8	0,4
Mărfuri nealimentare	100,42	101,53	103,90	0,3	0,3
Servicii	100,37	104,11	107,05	0,7	0,7
TOTAL	100,45	103,08	105,66	0,5	0,4

Although INS data (June 2025) indicate a positive variation in trade evolution, consumer appetite remains moderate.



According to available public data, domestic consumption is no longer a driver of economic growth, and consumer purchasing behavior has become significantly more cautious and selective, including in the case of basic products, such as sunflower oil.

Compared to the previous year, consumers are showing increased reluctance to spend, with careful budget analysis becoming a common practice. This caution is visible in the structure of the daily basket, where essential products, such as cooking oil, are extremely sensitive to price variations.

Brand loyalty continues to decline, a trend observed since the previous year, amid frequent alternation between product types. Consumer preferences are increasingly shifting towards private label and entry-level segments, characterized by low commercial margins and predominantly originating from Ukraine and neighboring countries (Bulgaria, Republic of Moldova).

Economic and financial indicators

Indicator name	Calculation method	Result
Current liquidity indicator	Current assets / Current liabilities	0.23
Debt ratio indicator	Borrowed capital / Equity x 100	25
Customer flow rotation speed	Average customer balance / Turnover x 180	34
Fixed asset turnover rate	Annualized turnover / Fixed assets	1.47

Other significant events

On April 28, 2025, the Ordinary General Meeting and the Extraordinary General Meeting of Shareholders took place, both held statutorily at first call.

The following were approved during the OGMS:

- Individual and consolidated financial statements for the financial year 2024,
- Carrying forward the accounting loss related to 2024,
- Budget and investment program for 2025,
- Appointment of the financial auditor Deloitte Audit SRL for a one-year mandate and Appointment of two members of the Board of Directors of Argus SA Constanta, for a term equal to the remaining term of the permanent administrator in office, starting on 28.04.2025 and ending on 21.04.2026.

The EGMS approved the authorization of the Board of Directors to carry out transactions on the capital market and with securities that are not admitted to trading within the limit of 10,000,000 lei for a period of 12 months from the date of adoption of the decision by the EGMS.

Subsequent events

After June 30, 2025, the Company concluded several loan agreements, as follows:

- 3,500,000 lei – Financing contract concluded with the company PROVITAS SA
- 3,900,000 lei – Financing contract concluded with the company Gemina Tour SA,
- 2,000,000 lei – Financing contract concluded with the company Lactate Natura SA,
- 1,700,000 lei – Financing contract concluded with the company Turism SA.

Management statement

According to the best information available, we confirm that the unaudited interim simplified financial statements prepared for the six-month period ended June 30, 2025 provide a true and fair view of the assets, liabilities, equity, and financial position of the company as of June 30, 2025 and of the income and expenses statement of Argus SA for the 6-month period ended June 30, 2025, and that the management report provides a true and fair view of the important events that occurred in the first six months of the fiscal year 2025 and their impact on the company's financial statements.

We note that the financial statements prepared on June 30, 2025 were not audited.

Chairman of the Board of Directors,

Negoita Costin Teodora

Bifati numai
dacă
este cazul :

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru
Anul **2025**

Suma de control 53.670.699

Entitatea ARGUS SA

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate Constanta

Strada Industriala Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J13/550/1991

Cod unic de inregistrare 1 8 7 2 6 4 4

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

 CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1041--Fabricarea uleiurilor si grasimilor

1041--Fabricarea uleiurilor si grasimilor

 Raportari contabile semestriale

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități de interes public

?

 Entități mici

 Microentități

Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****Indicatori :**

Capitaluri - total	73.068.306
Capital subscris	53.670.699
Profit/ pierdere	-10.667.034

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele si prenumele

RADU DOREL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GARZU MARIA-ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	36.445	27.588
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	78.316.846	76.161.495
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	14.817.414	13.435.822
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	93.170.705	89.624.905
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	50.134.109	2.413.106
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	14.969.555	1.090.865
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	14.969.555	1.090.865
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.304.166	1.386.327
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	66.407.830	4.890.298
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	203.382	1.764.759
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	197.250	1.764.759
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	6.132	
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	73.608.486	21.567.946
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-7.024.636	-15.043.903
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	86.152.201	74.581.002
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	0	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	2.297.369	1.512.696
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	140.723	131.014
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	131.014
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		131.014
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	140.723	0

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	21.230	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	119.493	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	53.670.699	53.670.699
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	53.670.699	53.670.699
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	97.248	97.248
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	84.260.855	83.635.438
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	21.796.940	21.796.940
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	578.989	578.989
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	44	42	52.631.160	74.885.996
SOLD D (ct. 117)				
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	22.880.254	10.667.034
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	83.735.339	73.068.306
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	83.735.339	73.068.306

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

RADU DOREL

Numele și prenumele

GARZU MARIA-ALEXANDRA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	112.484.186	66.187.190
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	112.263.926	66.101.527
— din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
— Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	112.768.535	67.348.373
— Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	148.220	0
— Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	432.569	1.161.183
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
— Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
— Sold C	07	07	0	0
— Sold D	08	08	10.534.504	17.806.767
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	9.205	9.205
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	2.802	670.899
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	1.189	504
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	101.961.689	49.060.527
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	87.619.475	42.784.885
— Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	192.024	76.493
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	5.398.082	3.422.793
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	3.529.652	1.789.228
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	1.090.169	1.262.375
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	798	0
— Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	100	1.326
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	9.654.990	8.831.632
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	9.141.611	8.524.537

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	513.379	307.095
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	3.757.866	1.726.769
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	3.757.866	1.726.769
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	-2.003.764	-509.596
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	2.003.764	509.596
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	7.642.737	5.798.597
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	6.572.014	4.252.821
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	90.519	174.531
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	90.519	174.531
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	446.386	597.672
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	354	109
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	533.464	773.464
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	-380.446	-784.673
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	20.506	8.376
- Venituri (ct.7812)	53	41	400.952	793.049
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	111.881.662	61.345.574
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	9.919.973	12.285.047
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	15.120	13.556
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	172.118	4.412.467
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	187.238	4.426.023
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	330.731	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	330.731	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	1.563.412	1.426.572
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	37.697
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	18.592	1.381.438
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	1.912.735	2.808.010
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	1.618.013
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	1.725.497	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	102.148.927	53.486.550
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	113.794.397	64.153.584
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	11.645.470	10.667.034
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	11.645.470	10.667.034

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADU DOREL

Semnătura _____

Numele si prenumele

GARZU MARIA-ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2025

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1	10.667.034	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	429.920	429.920	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	429.920	429.920	
- peste 30 de zile	06	06	275.254	275.254	
- peste 90 de zile	07	07	153.675	153.675	
- peste 1 an	08	08	991	991	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	242	203	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	226	169	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	608.226	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	6.218

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	24.478
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		24.478
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	3.558.537	2.165.014
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	3.535.204	2.159.584
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	33.584	
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	3.501.620	2.159.584
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	23.333	5.430
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	23.333	5.430
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	17.563.106	5.450.917
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	0	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	7.153.692	4.702.863
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	1.423	3.985
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	516.810	339.293
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	101.610	244.659
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	415.200	94.634
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	4.069	1.776.893
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	4.069	1.776.893
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	93	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	94	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	9.690	4.143
- în lei (ct. 5311)	99	85	9.690	4.143
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.152.181	1.382.184
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.139.622	1.376.845
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	12.559	5.339
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	8.702.817	13.402.376

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96	0	0
- în lei	111	97		
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100		
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	50.462	9.250
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	6.544.963	1.810.920
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		153.675
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	596.086	360.078
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.087.980	962.687
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	420.775	348.561
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	653.285	594.532
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	13.920	19.594
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	9.837.696
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	0	0

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	423.326	421.745
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	0	0
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	423.326	421.745
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	53.670.699	53.670.699
- acțiuni cotate 4)	150	131	53.670.699	53.670.699
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0
- părți sociale	152	133	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	118.277	149.318
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	0	0
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	53.670.699	X	53.670.699	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	49.125.975	91,53	49.125.756	91,53
- deținut de persoane fizice	170	151	4.544.724	8,47	4.544.943	8,47
- deținut de alte entități	171	152	0	0,00	0	0,00
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat						
	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	0	0		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018						
	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)	0	0		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (*****)						
	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	30.06.2024	30.06.2025		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153	0	0		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154	0	0		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155	0	0		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156	0	0		
XVI. Venituri obținute din activități agricole (*****)						
	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	30.06.2024	30.06.2025		
Venituri obținute din activități agricole	178	157	0	0		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:						
- inundații	179	157a (322)	0	0		
	180	157b (323)	0	0		

- secetă	181	157c (324)	0	0
- alunecări de teren	182	157d (325)	0	0

F30 - pag.8

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADU DOREL

Numele si prenumele

GARZU MARIA-ALEXANDRA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171 , în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

DECLARATION

in accordance with the provisions of art. 30 of the Accounting Law no. 82/1991

Individual financial statements were prepared as of 30/06/2025 for:

Legal entity: **ARGUS SA**
County: 13 - Constanta
Address: Constanța, Industrială Street no. 1, tel. 0241676840
Trade register number: J1991000550138
Form of ownership: 34 – Joint-stock companies
Main activity (CAEN code and class name): 1041 – Manufacture of oils and fats
Tax identification code: RO1872644

The undersigned Negoită Costin Teodora – President of the Board of Directors, I assume responsibility for the preparation of the annual individual financial statements as of 30/06/2025 and confirm that:

- a) The accounting policies used in preparing the annual financial statements are in accordance with applicable accounting regulations.
- b) The annual financial statements provide a true and fair view of the financial position, financial performance and other information relating to the activity carried out.
- c) The legal entity carries out its activity under conditions of continuity.

Chairman of the Board of Directors
Negoită Costin Teodora